

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Mszczonowie Pl. Piłsudskiego 1 96-320 Mszczonów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON 000530583		5A1C527B2C16DFA6 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

NACZELNIK WYDZIAŁU
Finansowo-Księgowo-Statystycznego
mgr inż. Halina Wawruch-Gółyńska
(główny księgowy)

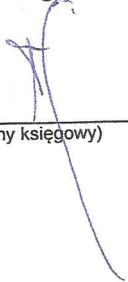
2019.05.08
rok mies. dzień

Z up. BURMISTRZA
(kierownik jednostki)
mgr inż. Halina Wawruch
Zastępca Burmistrza

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

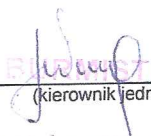
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej



(główny księgowy)

2019.05.08
rok mies. dzień



(kierownik jednostki)

Z up. Burmistrza
mgr inż. Halina Wawruch
Zastępca Burmistrza

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej śladnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+4-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenie umorzenia (14-15-16)	Zmniejszenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	wartość netto wycenionych aktywów						
		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja	Przychody	Premie i zniżki	Zyski	Likwidacja	Inne	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	7			8	9	10	11			12	13	14	15	16	17	18
1	2	3	4	5	6	7																			
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWIE																								
1.	WNIP trwałe	340 482,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 482,22	162 443,92	0,00	33 463,96	0,00	33 463,96	0,00	195 907,88	178 038,30	144 574,34	178 038,30	144 574,34	178 038,30	144 574,34
2.	WNIP naliczone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 907,88	178 038,30	144 574,34	178 038,30	144 574,34	178 038,30	144 574,34	
2.	SRODKI TRWAŁE	86 554 787,17	0,00	18 811 163,23	0,00	18 811 163,23	1 261 942,78	108 404,10	3 419 827,40	4 760 168,28	100 575 712,12	30 072 936,74	0,00	2 987 240,10	0,00	2 987 240,10	0,00	32 510 877,54	32 510 877,54	56 481 869,43	56 481 869,43	56 481 869,43	56 481 869,43	56 481 869,43	56 481 869,43
1)	Grunt	14 212 948,79	0,00	805 712,70	0,00	805 712,70	711 110,00	0,00	0,00	711 110,00	14 308 557,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	18 159 383,50	0,00	4 325 206,23	0,00	4 325 206,23	112 400,00	0,00	3 189 307,20	3 301 707,20	19 178 888,55	6 248 872,42	0,00	632 337,27	0,00	632 337,27	0,00	6 655 489,43	11 909 511,06	12 327 389,12	12 327 389,12	12 327 389,12	12 327 389,12	12 327 389,12	12 327 389,12
3)	Obiekty i urządzenia inżynierskie i wodnej	48 826 970,35	0,00	13 411 217,13	0,00	13 411 217,13	0,00	0,00	1 550,00	230 520,20	61 855 117,28	18 861 676,23	0,00	2 050 159,01	0,00	2 050 159,01	0,00	20 885 156,17	28 824 355,11	40 979 951,11	40 979 951,11	40 979 951,11	40 979 951,11	40 979 951,11	40 979 951,11
4)	Kable maszyn i energetyczne	228 518 447	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 518 447	215 980 661	0,00	6 962,34	0,00	6 962,34	0,00	228 518 447	228 518 447	228 518 447	228 518 447	228 518 447	228 518 447	228 518 447	228 518 447
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty optycznego zaobserwowania	995 988 891	0,00	16 186 80	0,00	16 186 80	25 848 59	0,00	0,00	25 848 59	956 026 033	715 980 661	0,00	105 684,86	0,00	105 684,86	0,00	857 609,50	18 724 59	98 416 53	98 416 53	98 416 53	98 416 53	98 416 53	98 416 53
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	23 972 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 972 21	12 606 95	0,00	2 089 35	0,00	2 089 35	0,00	14 696,30	14 696,30	14 696,30	14 696,30	14 696,30	14 696,30	14 696,30	14 696,30
7)	Urządzenia techniczne	770 921 77	0,00	118 178 75	0,00	118 178 75	438 432 78	0,00	0,00	438 432 78	889 800 52	710 043 21	0,00	16 348 12	0,00	16 348 12	0,00	728 391 33	69 578 56	163 409 18	163 409 18	163 409 18	163 409 18	163 409 18	163 409 18
8)	Środki transportu	918 778 94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 432 78	889 800 52	0,00	13 273 16	0,00	13 273 16	0,00	728 391 33	69 578 56	163 409 18	163 409 18	163 409 18	163 409 18	163 409 18	163 409 18
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie niżej niesklasyfikowane	2 598 904 33	0,00	132 661 60	0,00	132 661 60	81 004 52	0,00	81 004 52	81 004 52	2 650 561 41	395 360 27	0,00	160 275 69	0,00	160 275 69	0,00	2 483 988 75	234 544 06	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66
9a	grupa B	722 429 07	0,00	13 000 00	0,00	13 000 00	79 951 40	0,00	79 951 40	79 951 40	1 916 475 26	488 885 01	0,00	79 951 40	0,00	79 951 40	0,00	569 836 41	234 544 06	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66
9b	pozostałe środki trwałe naliczone	1 876 475 26	0,00	118 661 60	0,00	118 661 60	0,00	81 004 52	0,00	81 004 52	1 916 475 26	488 885 01	0,00	80 624 58	0,00	80 624 58	0,00	1 915 132 24	234 544 06	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66	166 552 66
	RAZEM	86 895 869 39	0,00	18 811 163 23	0,00	18 811 163 23	1 261 942 78	108 404 10	3 419 827 40	4 790 168 28	100 516 244 34	30 235 370 66	0,00	3 020 704 06	0,00	3 020 704 06	0,00	32 705 785 52	32 705 785 52	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73
3.	DOBRA KULTURY																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM MAŁATEK TRWAŁY	86 895 869 39	0,00	18 811 163 23	0,00	18 811 163 23	1 261 942 78	108 404 10	3 419 827 40	4 790 168 28	100 516 244 34	30 235 370 66	0,00	3 020 704 06	0,00	3 020 704 06	0,00	32 705 785 52	32 705 785 52	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73	56 659 887 73

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1.	nazwę jednostki
1.2.	Urząd Miejski w Mszczonowie siedzibę jednostki Plac Piłsudskiego 1, 96-320 Mszczonów
1.3.	adres jednostki Plac Piłsudskiego 1, 96-320 Mszczonów
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki kierowanie podziałowymi rozbudami działalności publicznej wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
2.	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w składowości jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
3.	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady rachunkowości określa Zarządzenie nr 72/2017 Burmistrza Mszczonowa, z dnia 29.12.2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. W szczególności określana ona zasady ewidencji majątku trwałego, jak poniżej: Podstawowe środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10.000,00 zł) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i umarzania się stopnowa (z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użycia. Wyjątkiem są środki wprowadzone z datą 01 stycznia, które umarza się w miesiącu styczni. W jednostce przyjęło metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwszoplanowe wyposażeń nowych obiektów o wartości początkowej równej lub niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (10.000 zł), ale wyższej niż 3500,00 zł, a także będące połączonymi dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania

	Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w §6 ust. 3 „rozporządzenia” oraz o wartości początkowej równej lub niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, ale wyższej niż 3500,00 zł, które finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania
	Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej i poniżej 3500,00 zł ujmowane są w kosztach roku bieżącego oraz jest prowadzona ewidencja ilościowa.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian 1.1 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z załączoną tabelą - Główne składniki aktywów trwałych aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 1.2 brak danych kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych 1.3. brak odpisów aktualizujących aktywa trwałe 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczyste 2953,26 ZŁ wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu 43800 ZŁ 1.5 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 3.324.790,00 ZŁ 1.6 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) 1.7. brak odpisów aktualizujących należności dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym 1.8 brak rezerw podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: 1.9 a) powyżej 1 roku do 3 lat brak powyższych zobowiązań b) powyżej 3 do 5 lat brak powyższych zobowiązań c) powyżej 5 lat brak powyższych zobowiązań kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego 1.10 brak powyższych zobowiązań łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń 1.11 brak powyższych zobowiązań

	łączna kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	brak powyższych zobowiązań
	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.13	22.582,48 ZŁ
	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.14	689.211,00 ZŁ
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia
1.15	pracownicze
	457.338,04 ZŁ
1.16	inne informacje
	brak danych
2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.1	brak odpisów
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.2	18.180.267,19 ZŁ
	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.3	516.184,65 ZŁ
	informację o kwocie należności z tytułu podatków zrealizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.4	nie dotyczy
	inne informacje
2.5	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny księgowy
wz SKARBNIKA GMINY
Aneta Ciechanska-Golynska

Kierownik jednostki
Burisiz Mszczonowa
Józef Grzegorz Kurek

rok miesiąc dzień
2019.05.08

KOREKTA